

النتائج المالية المرحلية المختصرة الموحدة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	كما في ٣٠ ديسمبر ٢٠٢٠ (مدققة)	
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى مصارف والمصارف المركزية	٦٢١.٩٨٥	٦٥٠.٧٩٨
سلع وودائع أخرى لدى مصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	٣٧٠.٥٦٠	٣٨٠.١٠٠
مرابحات وتمويلات أخرى	٢.١٥٢.٨٩٥	٢.٤٠٥.٧٥٥
تمويلات المشاركة	١.٣٢٨.٤٥٠	٩٢٩.٤٩٦
صكوك وأدوات مالية استثمارية وما في حكمها	٢.٤٠٨.٠٥٠	٢.١٥٧.١٧٩
استثمارات في شركات زميلة	٦٣٥.٢٨٢	٦٢٣.١٦١
موجودات مقتناة بغرض التأجير	٣٩٧.٨٣١	٣٨٥.٥٣٤
تكاقل ومستحقات ذات صلة	١١١.٨٦٣	١٠١.١٠٧
موجودات أخرى	٢١٤.٧٢٤	١٥١.٤٥٩
استثمارات عقارية	٢٤٠.٣٧٩	٢٥٦.٣٠٤
عقارات قيد التطوير	٢٣٢.٥٠٩	٢٧٢.٠١٨
موجودات ثابتة	١٦٦.٧٤٧	٨١.٣٠٧
موجودات غير ملموسة	٨٠.٥٢٥	٨٩.٤٤٧
إجمالي الموجودات	٨.٩٦١.٨٠٠	٨.٣٨٣.٦٦٥
المطلوبات، وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية المطلوبات		
الحسابات الجارية للعملاء	١.٨٧٥.٤٧١	١.٧٥٣.٠٠٦
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	١.٣٤٥.١٣٢	١.١١٤.٩١٤
مبالغ مستحقة لمستثمرين	١.٢٧٩.٧٧٩	١.٣٦٤.٠٢٠
المطلوبات الأخرى	٤٦٥.٢٩٤	٣٧٢.٧٨٥
احتياطي تابع للتكاقل	١٢٨.٥٨٤	١٢٣.١٦٧
إجمالي المطلوبات	٥.٠٩٤.٣٦١	٤.٧٢٧.٨٩٢
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة	٣.٥٧٨.٢٩٨	٣.٣٦٣.٦٣٦
حقوق الأقلية	٢٧٧.٢١٨	٢٧٧.٣٧٥
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة وحقوق الأقلية	٨.٩٤٩.٧٧٧	٨.٣٦٨.٩٠٣
إجمالي التغيرات في حقوق الملكية المملوكة المرحلي المختصر الموحد لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		
رأس المال	٧٥٧.٦٩٠	٧٥٧.٦٩٠
أسهم الخزينة	(٣٠.١٤٩)	(٣٠.١٤٩)
الاحتياطيات	١١٦.٠٢٢	١٢١.٠١٨
خسائر متراكمة	(٨٣١.٥٤٠)	(٨٣٣.٧٩٧)
إجمالي حقوق الملكية	١٢٠.٢٣	١٤.٧٦٢
إجمالي المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المملوكة وحقوق الأقلية وحقوق الملكية المطلوبات	٨.٩٦١.٨٠٠	٨.٣٨٣.٦٦٥

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

في ١ يناير ٢٠٢١ (مدققة)	٧٥٧.٦٩٠ (٣٠.١٤٩)	١٤٩.٠٨٥ ٣٨.٤٨٥ ٥٠.٧٢٧ (٤.٢١٦)	(٧.٢٣٤) ٤.٤٩١ (١١٠.٣٢٠)	الاحتياطيات		إجمالي حقوق الملكية
				احتياطي احتياطي القيمة العادلة	احتياطي احتياطي القيمة العادلة	
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	١.٤٧٦
زيادة حصة الشركة التابعة	-	-	-	-	-	٧٨١
حركة القيمة العادلة للصكوك وأدوات استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	٤.٧٠٦
الحركة في احتياطي التحوط	-	-	-	٣.٥١٠	-	٣.٥١٠
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	٤.٤٩٦
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	(٣٣٤)	(١٠.٦)	(١٧.٧٥٨)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	٧٥٧.٦٩٠ (٣٠.١٤٩)	١٤٩.٠٨٥ ٣٨.٤٨٥ ٥٠.٧٢٧ ٤.٦٥٢	(٣.٧٦٤) ٤.٣٨٥ (١٢٧.٥٥٨)	١١٦.٠٢٢ (١٢٧.٥٥٨)	(٨٣١.٥٤٠) (٨٣٣.٧٩٧)	١٢٠.٢٣ (١٢.٤٤٥)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

في ١ يناير ٢٠٢٠ (مدققة)	٧٥٧.٦٩٠ (٣٠.١٤٩)	١٤٩.٠٨٥ ٣٨.٤٨٥ ٥٠.٧٢٧ (١٨.٤٨٥)	٤.١٧٨ (١٠.٩٦٩٢)	الاحتياطيات		إجمالي حقوق الملكية
				احتياطي احتياطي القيمة العادلة	احتياطي احتياطي القيمة العادلة	
التعديلات الناتجة عن اعتماد معيار الحاسبة المالية رقم ٣٢	-	-	-	-	-	١٠.٦٦٠
الرصيد المعدل في ١ يناير ٢٠٢٠ (مدققة)	٧٥٧.٦٩٠ (٣٠.١٤٩)	١٤٩.٠٨٥ ٣٨.٤٨٥ ٥٠.٧٢٧ (٧.٨٢٥)	٤.١٧٨ (١٠.٩٦٩٢)	١٢٤.٩٥٨ (١٠.٩٦٩٢)	-	١٠.٦٦٠
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-
خسائر التعديل	-	-	-	-	-	-
زيادة مساهمة الشركة التابعة	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للصكوك وأدوات استثمارية وما في حكمها	-	-	-	-	-	-
حركة القيمة العادلة للشركات الزميلة	-	-	-	-	-	-
تسوية تحويل العملات الأجنبية	-	-	-	(٣١٥)	(١.٩٥٩)	(١٢.٠٣٢)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)	٧٥٧.٦٩٠ (٣٠.١٤٩)	١٤٩.٠٨٥ ٣٨.٤٨٥ ٥٠.٧٢٧ (٤.٠٩٢٢)	٣.٢١٩ (١١٩.٤٥٠)	٨٠.١٤٤ (٧٩٧.١١٣)	(١٢.٠٣٢) (٢٤.٥٤٨)	١٠.٠٧٢ (٧٩٧.١١٣)

بيان الدخل المرحلي المختصر الموحد

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	
الإيرادات	٢١٣.٦٦٢	١٨٠.٦٦٥	٧٥.٧٣٧
الدخل من الأصول الممولة من قبل حسابات الاستثمار المطلقة ناقصاً: العائد لحسابات الاستثمار المطلقة ومخصصات الهبوط في القيمة	(١١٩.٥٧٩)	(١٠٧.٣٠٦)	(٤١.٠٦١)
حصة المجموعة من دخل حسابات الاستثمار المطلقة بصفتها مضارباً	٩٤.٠٨٣	٧٣.٣٥٩	٣٤.٦٧٦
الدخل من المرباحات والتمويلات الأخرى	٥٠.٥٧٤	٩٧.٢٩١	١٢.٨٧٣
حصة النتائج بعد خصم الضرائب من الشركات الزميلة	٢٦.٠٤٠	٢٠.٥٩٤	٩.٠١١
الدخل من الاستثمارات	٨٧.٥٦٤	١١٧.٢٩١	٢٨.٨٠١
إيرادات أخرى	٧٥.١٧٦	٦١.٧٨٥	٢٤.٤٦٥
إجمالي الإيرادات	٣٣٣.٤٣٧	٣٧٠.٣٢٠	١٠٩.٨٣٦
ناقصاً: أرباح مدفوعة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى (صافي)	(١١٦.٧٨٨)	(١٥٥.٢٨٣)	(٣٧.٥٩٢)
إيرادات تشغيلية	٢١٦.٦٤٩	٢١٤.٩٣٧	٧٢.٢٣٤
المصروفات			
المصروفات الإدارية والعمومية	(١٥٣.١٣٤)	(١٤١.١٣٤)	(٤٩.١٤٩)
الاستهلاك والإطفاء	(٣٧.١٠٣)	(٢٤.٥٣٥)	(٩.٤١٩)
إجمالي المصروفات	(١٨٠.٢٣٧)	(١٦٥.٦٥٩)	(٥٨.٥٦٨)
صافي الربح قبل مخصصات الهبوط في القيمة والضرائب الخارجية	٣٦.٤١٢	٤٩.٢٧٨	١٣.٦٦٦
عكس / (مخصصات) الانخفاض في القيمة - صافي	٥.٤٥٨	(١٨.٧٠٠)	(٢.٤٦٠)
صافي الربح / (الخسارة) قبل الضرائب الخارجية	٤١.٨٧٠	٣٠.٥٧٨	١١.٢٠٦
ضرائب خارجية	(٢٦.١٣٣)	(٢١.٧٩٩)	(٨.٤٣٠)
صافي الربح / (الخسارة) للفترة	١٥.٧٣٧	٨.٧٧٩	٢.٧٧٦
متعلقة بالتالي:			
مساهمات الاثمار	١.٤٧٦	(٣.٢٨٨)	(٢.٥٣٠)
حقوق الأقلية	١٤.٢٦١	١٢.٠٦٧	٥.٣٠٦
	١٥.٧٣٧	٨.٧٧٩	٢.٧٧٦
عائد / (خسارة) السهم الأساسي والمخفف - سندات أمريكية	٠.٠٠٥	(٠.٠١١)	(٠.٠٠٧)

بيان التدفقات النقدية المرحلية المختصر الموحد

(كافة المبالغ موضحة بالآلاف الدولارات الأمريكية ما لم يذكر خلاف ذلك)

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (مراجعة)	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (مراجعة)	
الأنشطة التشغيلية	٤١.٨٧٠	٣٠.٥٧٨
صافي الربح قبل الضرائب الخارجية		
تعديلات في:		
الاستهلاك والإطفاء	٢٧.١٠٣	٢٤.٥٣٥
حصة الأرباح من الشركات الزميلة بعد خصم الضرائب (عكس) / مخصصات الهبوط في القيمة (صافي)	(٢٦.٠٤٠)	(٢٠.٥٩٤)
الدخل من الاستثمارات	(٨٧.٥٦٤)	(١١٧.٢٩١)
تكلفة التمويل عل صافي التزام الإجارة (أرباح) / خسائر بيع موجودات ثابتة	٥.٧٥١	-
	(١.٥٣٢)	١٠٠
خسائر تشغيلية قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	(٤٥.٨٧٠)	(٦٣.٩٧٢)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
أرصدة لدى المصارف تستحق بعد تسعين يوماً بما يتضمن أرصدة لدى المصارف المركزية تتعلق بالحد الأدنى للاحتياطي	١٥.١٩٩	٤٠.٦٣٨
مرابحات وتمويلات أخرى	١٩٨.٠٩٩	(٢٩٦.١٧٨)
تمويلات المشاركة	(٤٨٨.٨٦١)	(١٣١.١٣٢)
موجودات أخرى	٢١٣.١٨١	٢٦.٠٣٧
الحسابات الجارية للعملاء	٣١٣.١٤٦	٢٠٤.٥٠٢
مبالغ مستحقة لمصارف ومؤسسات مالية ومؤسسات أخرى	٢٧١.٨٢٧	١.٤٥٨
مبالغ مستحقة لمستثمرين	٥٤٧	(٣٢.٥٩٩)
المطلوبات الأخرى	٣٧.٥٣١	٩.١٨٧
الزيادة في حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	٢٧٩.٤٥٨	٣٧٩.٠٢٧
الضرائب المدفوعة	(٣٢.٦٦١)	(١٢.٤٤٥)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٤١٧.٢٢٩	٤٩٠.٢١٦
الأنشطة الاستثمارية		
صافي (الزيادة) / النقص في:		
استثمار في شركات زميلة	(٢٠٥)	-
استثمارات عقارية	٢.١٣٠	-
موجودات مقتناة بغرض التأجير	(١٢.٢٩٧)	١٧.٦٨٧
صكوك وأدوات مالية استثمارية وما في حكمها	(٣٠٤.٨٣٩)	(٥١٢.١٧٥)
موجودات ثابتة	(١٢.٣٠٣)	(٩.٩٣١)
أرباح مستلمة من شركات زميلة	٢٢.٧٧٧	٣٦.٨٩٢
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٣٠٤.٧٣٧)	(٤٧٧.٥٣٧)
الأنشطة التمويلية		
سداد صافي مستحقات الإجارة	(١١.٠٠٠)	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١١.٠٠٠)	-
تسوية تحويل العملات الأجنبية	(٢٩.٣٤٨)	(٢٣.٠٣٤)
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	٧٢.١٤٤	(١٠.٣٤٥)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٧٥٤.١٠٧	٨٥٠.٤٩٧
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٨٢٦.٢٥١	٨٤٠.١٥٢

البهود غير النقدية:

- بلغت الإضافات إلى الأصول الثابتة المتعلقة بالاعتراف بحق استخدام الأصول ٩١.٥ مليون دولار.
- بلغ الاعتراف بخصوم الإيجار ٨٥.٩ مليون دولار مسجلة في الخصوم الأخرى.
- تصنيف الاستثمارات في الأوراق المالية للاستثمار في شركات زميلة بمبلغ ٥.٩ مليون دولار

تم استخراج كلٍّ من بيان المركز المالي المرحلي المختصر الموحد، وبيان الدخل المرحلي المختصر الموحد، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المختصر الموحد وبيان التدفقات النقدية المرحلي المختصر الموحد من المعلومات المالية المرحلية المختصرة لشركة الإثمار القابضة ش.م.ب لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١، والتي تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة وتم مراجعتها من قبل السادة/ برايس ووترهاوس كوبرز إم إي ليمتد، مملكة البحرين، الذين أصدروا رأياً غير متحفظ عليها بتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠٢١.

صاحب السمو الملكي الأمير عمرو محمد الفيصل

رئيس مجلس الإدارة

إلهام حسن

عضو مجلس الإدارة

أحمد عبدالرحيم

الرئيس التنفيذي

الإثمار القابضة

Ithmaar Holding



شركة الإثمار القابضة ش.م.ب. سجل تجاري: ١٥٢١٠، ص.ب: ٢٨٢٠، برج السيف، ضاحية السيف، مملكة البحرين.
هاتف: ٥٨٤٠٠٠ ١٧ (+٩٧٣)، فاكس: ٥٨٤٠١٧ ١٧ (+٩٧٣)، الموقع الإلكتروني: www.ithmaarholding.com
مرخص من قبل مصرف البحرين المركزي كشركة استثمارية فئة ١.